

冠县 2019 年财政决算报告

关于冠县 2019 年财政决算的报告

——2020 年 7 月 8 日在冠县第十七届

人大常委会第四十次会议上

冠县财政局局长 满庆利

各位主任，各位委员：

我受县人民政府委托，向县人大常委会报告 2019 年财政收支决算情况，请予审议。

一、2019 年财政决算

2019 年是极不平凡的一年，在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，全县财税部门坚决贯彻各级党委政府决策部署，迎难而上、开拓进取、勇于担当、狠抓落实，实现了财政收支总量、质量双提升，全县财政运行总体平稳，较好完成了人大批准的预算任务。

（一）一般公共预算收支决算情况

1.全县一般公共预算收支决算情况。2019 年，一般公共预算收入完成 109503 万元，完成预算的 100%，增长 1%。一般公共预算支出完成 397699 万元，完成预算的 101.3%，增长 13.1%。

当年一般公共预算收入，加地方政府一般债券转贷收入 5100 万元、返还性收入 10093 万元、一般性转移支付收入 206436 万元、专项转移支付收入 28694 万元、调入资金 64300 万元、调入预算稳定调节基金 744 万元及上年结转结余收入 7594 万元，收入总计 432464 万元。当年一般公共预算支出，加上

解支出 17804 万元、超收收入安排预算稳定调节基金 3 万元、地方政府一般债务还本支出 5180 万元、结转下年支出 11778 万元，支出总计 432464 万元。收支平衡。

2.县直级一般公共预算收支决算情况。2019 年，县直级一般公共预算收入 83597 万元，完成预算的 106.8%，增长 4.5%。县直级一般公共预算支出 360136 万元，完成预算的 100.9%，增长 16.1%。

县直级一般公共预算收入，加地方政府一般债券转贷收入 5100 万元、返还性收入 9298 万元、一般性转移支付收入 185726 万元、专项转移支付收入 22789 万元、调入预算稳定调节基金 744 万元、调入资金 64300 万元及上年结转收入 7594 万元，收入总计 379148 万元。县直级一般公共预算支出，加结转下年支出 11778 万元、地方政府一般债务还本支出 5180 万元、安排预算稳定调节基金 3 万元、上解支出 2051 万元，支出总计 379148 万元。收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况

1.全县政府性基金收支决算情况。2019 年，政府性基金收入 88492 万元，完成预算的 100%。政府性基金收入，加上级补助收入 5071 万元、地方政府债券转贷收入 86800 万元及上年结转收入 2973 万元，收入总计 183336 万元。

政府性基金支出 148967 万元，完成预算的 100.1%。根据上级“每一项政府性基金结转资金规模一般不超过该项基金当年收入的 30%”的要求，将结余规模较大的城市基础设施配套费等 25300 万元调出到一般公共预算统筹使用，地方政府专项债务还本支出 4100 万元、上解上级支出 87 万元、结转下年支出 4882 万元，支出总计 183336 万元。收支平衡。

2.县直级政府性基金收支决算情况。2019年，县直级政府性基金收入88492万元，完成预算的100%。县直级政府性基金收入,加地方政府专项债券转贷收入86800万元、上级补助收入3094万元和上年结转收入2973万元，收入总计181359万元。

县直级政府性基金支出146990万元，完成预算的98.8%。上解上级支出87万元、调出资金25300万元、地方政府专项债务还本支出4100万元、结转下年支出4882万元，支出总计181359万元。收支平衡。

政府性基金县直级支出未完成预算主要是因为将部分基金补助乡镇，由乡镇级列支。

（三）社会保险基金决算情况

2019年，社会保险基金（含城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、工伤保险）收入60048万元，完成预算的99.9%，降低0.8%。社会保险基金支出51254万元，完成预算的98.7%，增长8.3%。社会保险基金当年收支结余8794万元，年末滚存结余81033万元。

社会保险基金收支未完成预算的原因主要是：部分人员参加其他社会保险中断居民养老保险缴费减少收入，居民养老保险基金支出预算按全部人员待遇提标安排，实际执行中，上级政策要求对65岁以上人员待遇提标，支出较预算安排减少。

（四）国有资本经营预算收支决算情况

2019年国有资本经营预算收支为零，决算数为零。

（五）地方政府债务情况

2019年，省核定我县政府债务限额316100万元，其中：一般债务限额77000万元，专项债务限额239100万元。截至2019年底，全县政府债务余额

301308 万元，其中：一般债务余额 69708 万元，专项债务余额 231600 万元，在省核定的 2019 年政府债务限额以内。

2019 年，省下达我县地方政府债券 91900 万元，其中：新增地方政府专项债券 85600 万元、再融资债券 6300 万元。新增专项债券 85600 万元，重点用于棚户区改造、东街学校建设、农村饮水安全攻坚工程、净水处理厂及配套管网建设等重大项目；再融资债券 6300 万元，用于偿还政府债务管理系统内到期政府债券本金。

需说明事项：1.县直级收支数据包含了经济开发区和三个街道办事处。2.由于企业职工基本养老保险基金、城镇职工基本医疗保险基金、城乡居民基本医疗保险基金、失业保险基金由市级统筹，生育保险合并到职工基本医疗保险，所以 2019 年社会保险基金决算数只包含城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、工伤保险三个险种。

二、2019 年财政运行的主要特点

（一）大力挖潜增收，财政保障能力切实增强。在经济下行压力加大、减税降费效应持续显现的严峻形势下，财税部门加强联动，强化税源监控，严格非税收入管理，做到依法征管，推动财政收入双提升。2019 年一般公共预算收入完成 109503 万元，增长 1%，剔除减税降费等因素，可比增长 7.4%；税收收入 82892 万元，占一般公共预算收入的 75.7%，提高 1.8 个百分点。同时加大向上争取力度，全年共争取上级专项资金 14.6 亿元，同比增长 28.2%，有效缓解了我县财政支出压力。

（二）兜牢“三保”底线，支出结构持续优化。一是过紧日子严支出。面对减收增支突出矛盾，坚持量入为出、有保有压，严格控制和压减一般性支出，切实降低行政运行成本。二是兜牢底线保工资、保运转。把工资支出作为财政支

出的第一顺序，确保了全县干部职工和离退休人员各项待遇的落实。合理调度资金保障了县、乡、村三级正常运转。三是集中财力保民生。全年民生支出 32 亿元，占一般公共预算支出的 81.3%，用于教育事业均衡发展、各项社会保障标准提高、公共卫生服务水平提升、群众居住交通条件改善、维护社会稳定等方面支出，群众的获得感和幸福感进一步增强。

（三）发挥财政职能，助推重大战略落实。一是支持新旧动能转换。设立 1000 万元新旧动能转换先期引导资金，突出抓好重点产业转型升级；减免税费 25640 万元，全面落实减税降费政策，支持企业减负增效；投入企业扶持资金 15106 万元，支持电子商务发展、企业科技创新等，推动传统产业升级和新兴产业发展。二是支持三大攻坚。投入资金 9584 万元打好精准脱贫攻坚战，带动贫困群众增收致富；投入资金 17607 万元治理环境污染，使生态环境持续改善。进一步规范政府举债行为，化解存量隐性债务，使我县综合债务率降到 200% 以下，风险等级由橙色降为黄色。三是支持乡村振兴。全年统筹整合资金 4.6 亿元全力推进乡村振兴，农民生产生活环境进一步改善。

（四）依法科学理财，财政管理更加规范。一是预算绩效管理改革全面推进。将绩效目标作为资金安排的前置条件，出台了《中共冠县县委、冠县人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施方案》，实现了部门绩效自评全覆盖。开展了 15 个重点项目和 3 个部门整体支出的重点绩效评价，达到了以评促管、以评促改的目的。二是公务卡改革持续深化。2019 年公务卡消费 12001 笔，支出 3306 万元，较上年增长了 50.3%，公务卡结算占比达到 99.9%。三是政府采购管理进一步完善。加强制度建设，修订完善了政府购买服务目录和审核流程，实行采购项目网上备案，提高了采购效率。全年共备案采购项目 159 个，采购

额 8.1 亿元，比上年增加 47.6%，比预算节支 1 亿元，节支率 11.1%。四是预算评审有效运用。强化对政府投资项目建设费用预算评审，节约财政资金。全年完成各类项目评审 5.9 亿元，核减 4600 多万元，审减率 8%。五是国有资产监管规范有序。推进县属事业单位和国有企业公务用车改革，推行经营性国有资产统一监管，助力国有企业高质量发展。六是监督检查力度加大。组织开展会计信息质量、村级财务管理、惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项整治等多项监督检查，并督促整改落实。七是财政信息更加公开透明。按照依法行政、阳光理财的要求，推进预决算、绩效管理、政府采购信息全面公开，接受社会监督。

2019 年，全县财政工作经受了考验与挑战，取得了新的成绩。但还存在一些矛盾和不足，主要表现在：一是受经济下行压力加大、减税降费和后续财源建设等因素影响，财政增收困难；二是保工资、保运转、保基本民生和推动经济社会高质量发展的刚性支出大幅增加，收支矛盾尖锐；三是预算管理改革仍需进一步深化；四是项目库建设仍需加强等等。对这些问题，我们将采取有力措施，努力加以解决。

三、2020 年工作打算

今年以来，受疫情冲击，全球经济衰退，产业链供应链循环受阻，国内消费、投资、出口下滑，民营企业、中小微企业经营困难，财政收支矛盾加剧，财政运行面临较大挑战。面对统筹推进疫情防控和经济社会发展的艰巨任务，财税部门积极落实疫情防控政策，大力推进复工复产，努力把疫情造成的损失降到最低。今年 1-6 月份，我县一般公共预算收入完成 60853 万元，占预算的 54.5%，快于时间进度 4.5 个百分点，增长 2.2%，增收 1308 万元；一般公共预算支出完成 176735 万元，占预算的 53.0%，快于时间进度 3.0 个百分点，增长 10.3%。

预计今后几个月，经济发展仍存在较大不确定性，我们要以更加坚定的信心，更加有力的举措继续统筹推进疫情防控和经济社会发展，落实“六稳”“六保”任务，完成人代会通过的财政预算任务。

（一）着眼“质效”开源增收，夯实财政平稳运行基础。一是大力涵养财源，夯实持续增收基础。狠抓减税降费政策落实，支持市场主体纾困发展；落实财政贴息、融资增信等积极的财政政策，支持破解企业融资难题；支持双招双引，夯实现有财源，培育新兴财源。二是强化税费征管，确保应收尽收。强化收入预期管理，压实征管责任，加强部门镇街联动，实行动态监控，依法依规组织收入；加大土地出让力度，破解资金瓶颈；加强国有资产管理，提高国有资本收益。三是加大各类结转结余资金盘活力度，增加可用财力，弥补财政收支缺口。四是加大向上争取力度。健全对上争取部门协调联动机制，抢抓重大机遇，积极争取上级财政的更多支持，缓解财政收支矛盾。

（二）突出“勤俭”优化结构，腾出财力保民生、保重点。面对增支减收严峻形势，把政府过紧日子作为工作长期坚持的方针，勤俭节约、精打细算，把钱用到刀刃上。一是坚决兜牢“三保”底线。大力优化支出结构，坚持有保有压，可压尽压，坚决压减一般性支出，腾出有限的财力保工资、保运转、保基本民生，重点解决好涉及就业、教育、医疗卫生、社会保障等事关群众切身利益的民生问题。二是支持打赢三大攻坚战。安排资金 3000 万元，支持脱贫攻坚；安排资金 15966 万元，支持污染防治，改善生态环境；合理调度使用资金，化解政府债务风险。三是支持实施乡村振兴战略。计划整合涉农资金 4.6 亿元，助力农业增效、农村发展、农民增收。

（三）瞄准“绩效”深化改革，推动财政管理再上新台阶。加快推进预算绩效管理“扩围、升级、提质、增效”，健全绩效评价结果与预算安排、政策调整和改进管理挂钩机制；严格政府债务管理，积极稳妥化解政府隐性债务，管好用好债券资金；深化县乡财政体制改革，强化转移支付激励导向，促进乡镇均衡发展；推进项目库、财政业务一体化信息平台建设，实现项目库与预算管理全过程的融合对接；强化日常库款管理监测，加强预算执行动态监控，推动建立完善的国库集中收付管理新机制；深化股权投资改革，稳妥推进县属国有企业所有制改革；开展行政事业性国有资产管理绩效评价，做到配置有管控、使用有评价、处置有监督；加强财务会计管理，强化日常监管和培训指导，夯实行政事业单位会计基础；加大财政信息公开力度，以加大透明度提升财政工作满意度。

各位主任、各位委员，2020年，我们将在县委的坚强领导下，自觉接受县人大及其常委会的监督，迎难而上、开拓进取，为建设富饶美丽幸福新冠县做出新的贡献！